

- **Oggetto: Comunicazione n. 7/2018 - Flussi BDAP – certificato al rendiconto al bilancio**

Jesi, 18/ 05/ 2018

1) Flussi BDAP

CITY-FINANCING Creazione flussi in formato XBRL x invio Rendiconto della gestione alla BDAP

Chiudi

Dati Ente

Ragione sociale ente: PAL Informatica COMUNE DEMO

Codice Fiscale: 00343140422 Codice ente x invio flussi alla BDAP: 977842930530993101

Rendiconto della gestione: Creazione flussi in formato XBRL x invio alla BDAP

Seleziona tutto Deseleziona tutto

Gest.	Gest.	Ant.	Descrizione	Nome archivio XBRL	Data Creazione	Controllo	Tassonomia aggiornata al
<input type="checkbox"/>			SDB - Schemi di bilancio	2017977842930530993101RENDSDB.zip			29-09-2017
<input type="checkbox"/>			IND - Piano degli indicatori	2017977842930530993101RENDIND.zip			29-09-2017
<input type="checkbox"/>			DCA - Dati contabili analitici	2017977842930530993101RENDCA.zip			29-09-2017

Parametri aggiuntivi

SDB/DCA: Non valorizzare prospetti del conto economico, conto del patrimonio, costi per missione e dati analici per conto

SDB: Modo valorizzazione colonna 2 Conto del patrimonio Stato patrimoniale anno prec. Stato patrimoniale apertura Non valorizzata

Per i rendiconti 2016 e 2017, la trasmissione dei prospetti del conto economico, conto del patrimonio e dei costi per missione (e quindi anche degli importi analitici per conto co.ge.) è facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti e per le autonomie speciali che adottano il D.lgs 118/2011 a decorrere dal 2016.

Per quanto riguarda lo stato patrimoniale, il D.Lgs 118/2011 prevede, solo per il primo esercizio di adozione della contabilità economico patrimoniale, l'obbligo di allegare lo stato patrimoniale di apertura. Da tale obbligo sono esclusi gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione, le Autonomie speciali e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti che hanno deciso di rinviare la contabilità economico patrimoniale.

Per maggiori informazioni fare riferimento all'allegato tecnico di trasmissione scaricabile dal sito della B.D.A.P.

Dati Analitici - verifica dati su impegni\accertamenti di competenza e pagamenti\incassi a residuo

Eredita piano finanziario su impegni\accertamenti da Incassi\Pagamenti Stampa impegni\accertamenti da aggiornare manualmente

Valorizza dati transazione elementare su Incassi\pagamenti a residuo Stampa pagamenti\incassi da aggiornare manualmente

Creazione archivi

Percorso archivi creati C:\Program Files (x86)\Cityware\Stampe\XBRL Visualizza contenuto

Crea Chiudi

Le modifiche riguardano la comunicazione dei dati derivanti dalla contabilità economico/patrimoniale (conto economico, conto del patrimonio, costi per missione, dati analitici per conto),
I nuovi flag vanno impostati in funzione dell'anno di riclassificazione del conto del patrimonio secondo le regole del D.L.118:

- Riclassificazione effettuata nel 2016 o negli esercizi precedenti:

Sedi operative:

Via Tacito, 51/B
41123 Modena (MO)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Via Garibaldi, 1
20865 Usmate Velate (MB)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Pliva / C.F. 02143010367
Iscr. Reg. Imp. AN 02143010367
R.E.A. AN 187322
Cap. Soc. € 70.000,00 i.v.

Riguarda gli enti che hanno effettuato la riclassificazione dello stato patrimoniale dal DPR/94 al DL118 nell'esercizio 2016 o precedenti

I flag vanno lasciati con l'impostazione presentata all'apertura del programma.

Parametri aggiuntivi

SDB/DCA: Non valorizzare prospetti del conto economico, conto del patrimonio, costi per missione e dati analici per conto

SDB: Modo valorizzazione colonna 2 Conto del patrimonio Stato patrimoniale anno prec. Stato patrimoniale apertura Non valorizzata

- Riclassificazione effettuata nel 2017:**

Riguarda gli enti che hanno effettuato la riclassificazione dello stato patrimoniale dal DPR/94 al DL118 nell'esercizio 2017.

Modificare il flag come evidenziato nell'immagine

Parametri aggiuntivi

SDB/DCA: Non valorizzare prospetti del conto economico, conto del patrimonio, costi per missione e dati analici per conto

SDB: Modo valorizzazione colonna 2 Conto del patrimonio Stato patrimoniale anno prec. Stato patrimoniale apertura Non valorizzata

- Riclassificazione non effettuata a seguito di delibera dei rinvio dell'adozione dei nuovi prospetti**

Modificare il flag evidenziato nell'immagine

Parametri aggiuntivi

SDB/DCA: Non valorizzare prospetti del conto economico, conto del patrimonio, costi per missione e dati analici per conto

SDB: Modo valorizzazione colonna 2 Conto del patrimonio Stato patrimoniale anno prec. Stato patrimoniale apertura Non valorizzata

Stampe di controllo dati analitici

Gest.	Gest.	Ant.	Descrizione	Nome archivio XBRL	Data Creazione	Controllo	Tassonomia aggiornata al
<input type="checkbox"/>			SDB - Schemi di bilancio	2017977842930530993101RENDSDB.zip			29-09-2017
<input type="checkbox"/>			IND - Piano degli indicatori	2017977842930530993101RENDIND.zip			29-09-2017
<input type="checkbox"/>			DCA - Dati contabili analitici	2017977842930530993101RENDCA.zip			29-09-2017

Parametri aggiuntivi

SDB/DCA: Non valorizzare prospetti del conto economico, conto del patrimonio, costi per missione e dati analici per conto

SDB: Modo valorizzazione colonna 2 Conto del patrimonio Stato patrimoniale anno prec. Stato patrimoniale apertura Non valorizzata

Entrate

Entrate - Stanziamenti di bilancio totalizzati al 4° livello del piano finanziario

Entrate - Accertato e Riscosso totalizzato al 5° livello del piano finanziario

Spese

Spese - Stanziamenti di bilancio totalizzati al 4° livello del piano finanziario

Spese - Impegnato e Pagato totalizzato al 5° livello del piano finanziario

Contabilità economico/patrimoniale

Totale registrazioni stato patrimoniale per conto

Totale registrazioni conto economico per missione, programma e conto

Impostazioni di stampa

Dispositivo di Stampa: Schermo

Scelta Stampante: PDFCreator.pdfcomon

Stampa di controllo movimenti contabilità generale: modificato ordinamento della stampa secondo le componenti del conto economico:

Sedi operative:

Via Tacito, 51/B
41123 Modena (MO)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Via Garibaldi, 1
20865 Usmate Velate (MB)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Pliva / C.F. 02143010367
Iscr. Reg. Imp. AN 02143010367
R.E.A. AN 187322
Cap. Soc. € 70.000,00 i.v.



- A. componenti positivi della gestione
- B. componenti negativi della gestione
- C. proventi e oneri finanziari
- D. rettifiche di valore attività finanziarie
- E. proventi e oneri straordinari

Con questa modalità è molto più agevole confrontare i valori estratti con il prospetto del conto economico e con l'interrogazione dei dati analitici presente sul portale della BDAP.

Si ricorda che nei componenti negativi viene inclusa anche la voce dell'IRAP che nel conto economico viene evidenziata nel rigo delle imposte.

Sedi operative:

Via Tacito, 51/B
41123 Modena (MO)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Via Garibaldi, 1
20865 Usmate Velate (MB)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Plva / C.F. 02143010367
Iscr. Reg. Imp. AN 02143010367
R.E.A. AN 187322
Cap. Soc. € 70.000,00 i.v.



2) Certificato al rendiconto

Il decreto del 17 aprile 2018 (pubblicato in G.U. 99 del 30704/2018) contiene l'approvazione del modello del certificato al rendiconto 2017.



Per la compilazione del prospetto occorre effettuare le seguenti fasi:

1. Eseguire l'importazione da bilancio. Tale funzione compila il certificato reperendo i dati dagli archivi cityware utilizzati per la stampa dei prospetti ufficiali.
Nel primo pannello della videata sono richiesti i dati extra-bilancio da inserire manualmente (firmatari, delibera di approvazione del bilancio, etc..).
La fase Importa da bilancio può essere eseguita più volte, si ricorda però che i dati inseriti manualmente vengono persi e quindi vanno ricaricati.
2. Effettuare l'inserimento manuale dei valori del certificato non estratti dalla procedura al punto 1.
3. Effettuare la verifica dei controlli incrociati previsti dal decreto.
4. Effettuare la stampa del certificato per effettuare il controllo sui valori estratti.
5. Effettuare la creazione del flusso in formato xml da inviare al ministero come da indicazioni presenti nel decreto ministeriale

L'inserimento manuale dei dati riguarda i quadri 1 bis, 8, 9, 9 bis, 10, 14, 16 e 19.

In particolare:

- I dati richiesti dai quadri 1 bis, 9 e 10 sono relativi agli enti appartenenti ad unioni di comuni.

Sedi operative:

Via Tacito, 51/B
41123 Modena (MO)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Via Garibaldi, 1
20865 Usmate Velate (MB)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Plva / C.F. 02143010367
Iscr. Reg. Imp. AN 02143010367
R.E.A. AN 187322
Cap. Soc. € 70.000,00 i.v.

QUADRO 1 bis - APPARTENENZA AD UNIONI DI COMUNI AL 2017

1050	L'ente appartiene all'Unione di comuni avente codice	<input type="text"/>
1060	L'appartenenza all'Unione di comuni è antecedente al 01-01-2017	<input checked="" type="radio"/> No <input type="radio"/> Si
1070	L'appartenenza è intervenuta in corso d'anno in data	<input type="text"/>
1080	L'appartenenza è cessata in corso d'anno in data	<input type="text"/>

Nel caso in cui l'ente appartiene (o ha cessato la sua appartenenza nel corso del 2017) si deve inserire il codice dell'unione (mediante il pulsante di ricerca è possibile ottenere l'elenco delle unioni presenti nella provincia dell'ente)

- Nel quadro 9 sono richiesti i dati relativi ad imu, tari, tarsu e tares. Poichè nel piano finanziario non c'è la corrispondenza puntuale a tali tasse, occorre verificare se gli importi estratti sono corretti o se vanno ripartiti facendo attenzione a non variare il totale della voce 90010.

QUADRO 9 - PROSPETTO DELLE ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

		TOTALE		RISCOSSIONI	
		Accertamenti	di cui non ricorr.	c/o Competenza	c/o Residui
90010	Imposte, tasse e proventi assimilati	4.075.930,00	2,00	13.906,15	854.109,20
90030	Imposta municipale propria (IMU) (al netto della quota Imu per alimentazione del fondo di solidarietà comunale (FSC) e al netto dell'eventuale importo da trattenere ai sensi dell'art. 5 co. 2 e art. 6 co. 3 DPCM 25/05/17)	1.001.000,00	0	731,00	6.123,56
90101	Tassa sui rifiuti (TARI)	1,00	2,00	3,00	0
90130	Tassa per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani (TARSU) (4,00	0	0	469.158,93
90180	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES) (esercizi precedenti)	0	0	0	0

Il pulsante **Verifica controlli incrociati** esegue il verifica che tutti i controlli previsti dal ministero siano superati, le eventuali anomalie vengono segnalate in apposita stampa.

In presenza di errori l'operatore deve sistemare i valori a partire dalle finestre di gestione dei dati del rendiconto, quindi occorre effettuare nuovamente la fase di importazione da bilancio.

Distribuzione implementazioni

Le implementazioni sopra indicate sono in distribuzione con l'aggiornamento al modulo cityfinancing (patch) pubblicato nella settimana che termina il **18.05.2018**

Renato Locci

Product and project manager

Sedi operative:

Via Tacito, 51/B
41123 Modena (MO)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Via Garibaldi, 1
20865 Usmate Velate (MB)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Plva / C.F. 02143010367
Iscr. Reg. Imp. AN 02143010367
R.E.A. AN 187322
Cap. Soc. € 70.000,00 i.v.

